Министерство курортов, туризма и олимпийского наследия

Краснодарского края

ФГБОУ ВО «Кубанский государственный университет»

Институт переподготовки и повышения квалификации специалистов

Институт географии, геологии, туризма и сервиса

****

**Обучающий семинар «Школа Турбизнеса»**

**для представителей объектов туристского показа Краснодарского края,**

**в том числе в сфере сельского туризма**

**15 июня – 15 июля 2022 г.**

Контрольная работа

Краснодар, 2022

|  |  |
| --- | --- |
| КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН-ГРАФИК[**ИДЕЯ** 5](#_Toc105969550)[1. КАРТА СТЕЙКХОЛДЕРОВ 6](#_Toc105969551)[2. НАБЛЮДЕНИЕ И ОПИСАНИЕ 7](#_Toc105969552)[3. КАРТА ЭМПАТИИ 8](#_Toc105969553)[4. ФОРМУЛИРОВКА ТОЧКИ ЗРЕНИЯ 9](#_Toc105969554)[5. ОЦЕНКА ИДЕЙ 10](#_Toc105969555)[**БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ** 11](#_Toc105969556)[1. Общие сведения о заявителе 12](#_Toc105969557)[1.1. Наименование юридического лица 12](#_Toc105969558)[1.2. Организационно-правовая форма заявителя, имена и адреса учредителей 12](#_Toc105969559)[1.3. Дата регистрации заявителя 12](#_Toc105969560)[1.4. Место государственной регистрации и почтовый адрес заявителя-юридического лица 12](#_Toc105969561)[***1***.5. Ф.И.О., номера телефонов, факсов руководителя 12](#_Toc105969562)[1.6. Вид (виды) экономической деятельности заявителя 12](#_Toc105969563)[1.7. Срок реализации проекта 13](#_Toc105969564)[1.8. Общая стоимость реализации проекта, ожидаемые источники денежных средств и их структура (собственные и заемные средства заявителя, бюджетное финансирование) 13](#_Toc105969565)[1.9. Дата составления инвестиционного предложения 13](#_Toc105969566)[1.10. Разработчики проекта 13](#_Toc105969567)[2. Вводная часть (резюме проекта) 14](#_Toc105969568)[2.1. Сущность предполагаемого проекта и место реализации 14](#_Toc105969569)[2.2. Эффективность реализации проекта 15](#_Toc105969570)[2.3. Общая стоимость проекта 15](#_Toc105969571)[2.4. Необходимые (привлекаемые) финансовые ресурсы 16](#_Toc105969572)[2.5. Срок окупаемости проекта 16](#_Toc105969573)[2.6. Финансовые результаты реализации плана (чистая текущая стоимость, внутренняя норма рентабельности, ежегодные суммы налоговых поступлений в бюджет Российской Федерации, бюджет субъекта Российской Федерации и местный бюджет) 16](#_Toc105969574)[2.7. Предполагаемая форма и условия участия инвестора (кредитора) 16](#_Toc105969575)[2.8. Гарантии возврата инвестиций (кредитных ресурсов) 17](#_Toc105969576)[2.9. Сопутствующие эффекты (социальные, экологические) от реализации проекта 17](#_Toc105969577)[3. Анализ положения дел в сфере туризма, санаторно курортной сфере, использования природно-климатических ресурсов и описание организации-заявителя 18](#_Toc105969578)[3.1. Общая концепция предполагаемого бизнеса (цели функционирования, наименование услуг, основные потребители) 18](#_Toc105969579)[3.2. Основные потребительские группы и их территориальное расположение 18](#_Toc105969580)[3.3. Характеристика основных потенциальных конкурентов 18](#_Toc105969581)[4. Описание работ (продукции) и услуг 19](#_Toc105969582)[4.1. Основные характеристики работ (продукции) и услуг (функциональное назначение, основные потребительские качества и параметры работ (продукции) и услуг, соответствие государственным стандартам, патентно-лицензионная защита, требования к контролю качества, возможности адаптации (модификация) работ (продукции) и услуг к изменениям рынка) 19](#_Toc105969583)[5. Маркетинг 20](#_Toc105969584)[5.1. Оценка доли заявителя на рынке и объема выполняемых работ (производимой продукции) и оказываемых услуг 20](#_Toc105969585)[5.2. Общая стратегия маркетинга 20](#_Toc105969586)[5.3. Характеристика ценообразования заявителя (сопоставление собственной стратегии в области цен с ценовой политикой основных конкурентов, обоснование цены на работы (продукцию) и услуги с учетом требований к качеству и анализа формирования себестоимости, оценка окупаемости затрат, уровня рентабельности реализации работ (продукции) и оказания услуг, политика предоставления скидок) 21](#_Toc105969587)[5.4. Реклама и продвижение работ (продукции) и услуг на рынок. Объем средств, выделяемых на культурные мероприятия 22](#_Toc105969588)[***6***. Производственный план 23](#_Toc105969589)[6.1. Место реализации проекта 23](#_Toc105969590)[6.2. Необходимые объекты недвижимости для реализации проекта 23](#_Toc105969591)[6.3. Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры 23](#_Toc105969592)[6.4. Производственная программа заявителя в номенклатурном разрезе 23](#_Toc105969593)[6.5. Стратегия материально-технического обеспечения программы туристско-рекреационной деятельности (расчет потребности в материальных ресурсах, поставщики ресурсов и обоснование их выбора, условия поставок, ориентировочные цены, возможные альтернативные источники снабжения ресурсами) 24](#_Toc105969594)[6.6. Оценка обеспеченности потребностей квалифицированным персоналом 25](#_Toc105969595)[7. Организационный план 26](#_Toc105969596)[7.1. Организационная структура управления организации-заявителя (с указанием основных должностных обязанностей представителей высшего руководства) 26](#_Toc105969597)[8. Финансовый план 27](#_Toc105969598)[8.1. Доходы и расходы заявителя 27](#_Toc105969599)[8.2. Движение денежных средств 28](#_Toc105969600)[8.3. Налоговые платежи 29](#_Toc105969601)[8.4. Предполагаемый объем инвестиций по проекту с указанием источников финансирования 29](#_Toc105969602)[9. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации 30](#_Toc105969603)[9.1. Расчет абсолютных экономических показателей деятельности заявителя (выручка от реализации, анализ себестоимости работ и услуг, предложения по экономии затрат, внереализационные доходы и расходы, балансовая прибыль и прибыль после налогообложения) 30](#_Toc105969604)[9.2. Расчет чистой приведенной стоимости проекта 31](#_Toc105969605)[9.3. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности IRR (внутренняя норма рентабельности должна быть не меньше принятой процентной ставки по долгосрочным кредитам) 31](#_Toc105969606)[9.4. Расчет срока окупаемости инвестиций по проекту (период времени с начала реализации проекта по данному бизнес-плану до момента, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретет положительное значение) 31](#_Toc105969607)[9.5. Анализ основных видов рисков 33](#_Toc105969608) | ***16.06******17.06******18.06******19.06******20.06******21.06******22.06******25.06******28.06******30.06******03.07******06.07******09.07******11.07*** |

# **ИДЕЯ**

# 1. КАРТА СТЕЙКХОЛДЕРОВ

**Проект: РАЗВИТИЕ ТУРИСТСКОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ И ТУРИСТСКИХ УСЛУГ ОБЪЕКТОВ ТУРИСТСКОГО ПОКАЗА В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ**

**Предприятие:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Дата\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **Название проекта**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **Прямые стейкхолдеры**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **Косвенные стейкхолдеры**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ**

# 2. НАБЛЮДЕНИЕ И ОПИСАНИЕ

Респондент\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Место\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Цель наблюдения\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Что нравится**Наблюдайте за персональными предпочтениями | **Что не нравится**Наблюдайте за конкретными проблемами | **Привычки**Наблюдайте за устоявшимися шаблонами поведения | **Ключевые находки** |
|  |  |  |  |
| **Действия**Наблюдайте, как человек действует в определенной ситуации | **Объекты**Наблюдайте, как человек пользуется различными предметами | **Пространство**Наблюдайте за воздействием окружающей среды |
|  |  |  |

**ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ**

# 3. КАРТА ЭМПАТИИ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **УМЕЕТ:** | **ЛЮБИТ:** | **МЕЧТАЕТ О:** |
| **БОИТСЯ:** | **ИМЯ:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ВОЗРАСТ:\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **НЕ ПОНИМАЕТ:** |
| **НЕ УСПЕВАЕТ:** | **УВЕРЕН(А) В ТОМ, ЧТО:** |

**ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ**

# Изображение выглядит как текст  Автоматически созданное описание4. ФОРМУЛИРОВКА ТОЧКИ ЗРЕНИЯ

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

**ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ**

# 5. ОЦЕНКА ИДЕЙ

**ДЛЯ ЗАПОЛНЕНИЯ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ИДЕИ** | **ПОЛЬЗА ДЛЯ ЧЕЛОВЕКА** | **ЦЕННОСТЬ ДЛЯ БИЗНЕСА** | **ВОЗМОЖНОСТЬ ТЕХНОЛОГИЙ** | **ИТОГОВАЯ ЦЕННОСТЬ** |
| **1** |  |  |  |  |  |
| **2** |  |  |  |  |  |
| **3** |  |  |  |  |  |
| **4** |  |  |  |  |  |
| **5** |  |  |  |  |  |
| **6** |  |  |  |  |  |
| **7** |  |  |  |  |  |
| **8** |  |  |  |  |  |
| **9** |  |  |  |  |  |
| **10** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

# **БИЗНЕС-ПЛАНИРОВАНИЕ**

# 1. Общие сведения о заявителе

## 1.1. Наименование юридического лица, ИП

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 1.2. Организационно-правовая форма заявителя, имена и адреса учредителей

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 1.3. Дата регистрации заявителя

|  |
| --- |
|  |
|  |

## 1.4. Место государственной регистрации и почтовый адрес заявителя-юридического лица

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

### 1.5. Ф.И.О., номера телефонов, факсов руководителя

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 1.6. Вид (виды) экономической деятельности заявителя

Коды ОКВЭД

|  |
| --- |
| Основной вид деятельности |
|  |
|  |
|  |
| Дополнительные виды деятельности |
|  |
|  |
|  |

## 1.7. Срок реализации проекта

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 1.8. Общая стоимость реализации проекта, ожидаемые источники денежных средств и их структура (собственные и заемные средства заявителя, бюджетное финансирование)

Совокупные инвестиционные затраты (стоимость реализации проекта) до момента ввода в эксплуатацию

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

Источник денежных средств:

|  |
| --- |
| Собственные средства, сумма |
|  |
| Заемные источники |
| Источник, сумма, условия (%, отсрочка и проч.) |
|  |

## 1.9. Дата составления инвестиционного предложения

|  |
| --- |
|  |

## 1.10. Разработчики проекта

|  |
| --- |
| Ф.И.О., возраст, образование, стаж и опыт работы, награды, достижения |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

# 2. Вводная часть (резюме проекта)

## 2.1. Сущность предполагаемого проекта и место реализации

|  |
| --- |
| В данном бизнес-плане мы рассматриваем… |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Предприятие будет располагаться по адресу:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

Целевая аудитория

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

На основании глубокого анализа рынка и потребностей потенциальных клиентов, был сформирован комплекс услуг, пользующихся наивысшим спросом, отлажены технологические процессы для оказания всех услуг в кратчайшие сроки без потери качества, отлажена схема работы с клиентами.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 2.2. Эффективность реализации проекта

Показатели эффективности проекта приведены в таблице 1.

*Таблица 1*

Основные инвестиционные показатели проекта

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Значение |
| Чистая прибыль, тыс. руб. |  |
| Ставка дисконтирования, % |  |
| Простой срок окупаемости, мес. |  |
| Дисконтированный срок окупаемости, мес. |  |
| Чистая текущая стоимость проекта (NPV), руб |  |
| Внутренняя норма рентабельности, (IRR),% |  |
| Рентабельность инвестиций (PI), % |  |

Проект генерирует *очень высокий* уровень доходов, имеет *высокий* запас прочности, вложения инвестора в него являются обоснованными и экономически выгодными.

Проект можно классифицировать как прибыльный и эффективный, с *невысоким* уровнем рисков, перспективный для развития и выгодный для капиталовложений.

## 2.3. Общая стоимость проекта

Общая сумма капитальных вложений составляет

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

Они включают:

|  |
| --- |
| На производственное оборудование и здания |
|  |
| На маркетинговые мероприятия |
|  |

## 2.4. Необходимые (привлекаемые) финансовые ресурсы

Общая сумма привлекаемых для реализации проекта средств:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 2.5. Срок окупаемости проекта

Дата начала реализации проекта (осуществления инвестиций):

|  |
| --- |
|  |
|  |

Простой срок окупаемости

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

Дисконтированный срок окупаемости

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 2.6. Финансовые результаты реализации плана (чистая текущая стоимость, внутренняя норма рентабельности, ежегодные суммы налоговых поступлений в бюджет Российской Федерации, бюджет субъекта Российской Федерации и местный бюджет)

Чистая приведенная стоимость проекта:

|  |
| --- |
|  |

Внутренняя норма рентабельности:

|  |
| --- |
|  |

## 2.7. Предполагаемая форма и условия участия инвестора (кредитора)

Форма и условия участия инвестора:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 2.8. Гарантии возврата инвестиций (кредитных ресурсов)

Гарантии возврата инвестиций:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 2.9. Сопутствующие эффекты (социальные, экологические) от реализации проекта

Основные социально-экономические эффекты реализации проекта приведены в таблице 2.

*Таблица 2*

Социально-экономические сопутствующие эффекты

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателя |
| Количество создаваемых рабочих мест, чел |  |
| Среднемесячная заработная плата, руб. |  |
| Объем реализации всех услуг, в год. |  |

# 3. Анализ положения дел в сфере туризма, санаторно-курортной сфере, использования природно-климатических ресурсов и описание организации-заявителя

## 3.1. Общая концепция предполагаемого бизнеса (цели функционирования, наименование услуг, основные потребители)

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 3.2. Основные потребительские группы и их территориальное расположение

Целевая аудитория

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

Можно провести сегментацию потребителей:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 3.3. Характеристика основных потенциальных конкурентов

Основными конкурентами

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

# 4. Описание работ (продукции) и услуг

## 4.1. Основные характеристики работ (продукции) и услуг (функциональное назначение, основные потребительские качества и параметры работ (продукции) и услуг, соответствие государственным стандартам, патентно-лицензионная защита, требования к контролю качества, возможности адаптации (модификация) работ (продукции) и услуг к изменениям рынка)

Предприятие будет располагаться в

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Основными услугами будут:

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

# 5. Маркетинг

## 5.1. Оценка доли заявителя на рынке и объема выполняемых работ (производимой продукции) и оказываемых услуг

Объем реализации услуг проектируемого предприятия распределяется в течение года *умеренно равномерно*. Влияние сезонного фактора *практически не выражается* в различной загрузке комплекса по кварталам (см. табл. 3). Объем реализации по годам будет/НЕ БУДЕТ изменяться в течение всего прогнозного периода, *планируется, что каждые 4 месяца количество гостей будет увеличиваться на 5 человек за утро/обед/день*.

*Таблица 3*

Объем предоставляемых услуг в год, тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование услуг | Планируемый объем услуг |
| 1 год | 2 год | 3 год |
| Среднее количество посетителей за утро  |  |  |  |
| Среднее количество посетителей за день |  |  |  |
| Среднее количество посетителей за вечер |  |  |  |
| **Итого** |  |  |  |

## 5.2. Общая стратегия маркетинга

Главная цель маркетинговых действий

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Основная задача для достижения поставленной цели

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Маркетинг включает в себя все мероприятия, которые направлены на привлечение клиентов. В него входит

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

.

Маркетинг начинается с создания бренда компании. Это и фирменный стиль компании, и концепция внутренней коммуникации.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 5.3. Характеристика ценообразования заявителя (сопоставление собственной стратегии в области цен с ценовой политикой основных конкурентов, обоснование цены на работы (продукцию) и услуги с учетом требований к качеству и анализа формирования себестоимости, оценка окупаемости затрат, уровня рентабельности реализации работ (продукции) и оказания услуг, политика предоставления скидок)

При ценообразовании в расчетах был использован рыночный метод. За основу была взята средняя рыночная цена на аналогичные услуги.

*Таблица 4*

Цена предоставляемых услуг (в постоянных ценах на протяжении горизонта планирования)

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование услуг | Отпускная цена руб. |
| *Средний чек за утро* |  |
|  |  |
|  |  |

В рамках затратного подхода среди факторов, определяющих тенденции формирования цены на услуги комплекса основными являются следующие:

‒ стоимость рабочей силы;

‒ стоимость проведения маркетинговых мероприятий;

‒ стоимость сырья и материалов.

## 5.4. Реклама и продвижение работ (продукции) и услуг на рынок. Объем средств, выделяемых на культурные мероприятия

Для эффективной деятельности, а также для увеличения его прибыли необходимо разработать и применить мероприятия по продвижению.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

На начальном этапе лучшими способами привлечения клиентов будут

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

Дополнительно будет вложено \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ в следующие мероприятия:

Планируется, что благодаря рекламной кампании поток клиентов *увеличится к 3‒4 месяцу* с момента начала ведения бизнеса.

# 6. Производственный план

## 6.1. Место реализации проекта

Место реализации проекта

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |

## 6.2. Необходимые объекты недвижимости для реализации проекта

По настоящему проекту предполагается использование следующих объектов недвижимости:

|  |
| --- |
| Объект, параметры  |
|  |
|  |
|  |

## 6.3. Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры

*Таблица 5*

Необходимые объекты и мощности инженерной, транспортной, социальной и иной инфраструктуры

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | Цена, руб | Кол-во, шт | Стоимость, руб  |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Итого**  |  |

###

## 6.4. Производственная программа заявителя в номенклатурном разрезе

На основании предпроектного бюджета были сформированы операционные затраты, необходимые для реализации концепции бизнеса. Себестоимость услуг, а также состояние и состав общехозяйственных и общепроизводственных расходов представлен ниже.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

|  |
| --- |
|  |

Рис. Динамика выручки и себестоимости услуг проектируемого предприятия

## 6.5. Стратегия материально-технического обеспечения программы туристско-рекреационной деятельности (расчет потребности в материальных ресурсах, поставщики ресурсов и обоснование их выбора, условия поставок, ориентировочные цены, возможные альтернативные источники снабжения ресурсами)

*Таблица 6*

Норма расходов на сырье и материалы, руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Виды прямых переменных расходов | Величина расходов |
| *Средний чек за*  |  |
|  |  |
|  |  |
| *Итого* |  |

## 6.6. Оценка обеспеченности потребностей квалифицированным персоналом

Численность персонала составит \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_чел.

Годовой фонд оплаты труда без начислений составит \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_тыс. руб.

*Таблица 7*

Численность и оплата труда по штатным единицам

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование отдела / должности | Кол-во человек | Среднемесячная заработная плата, руб. | Фонд оплаты труда за год, руб. |
| *новной производственный персонал* |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| *Вспомогательный производственный персонал* |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| *Административно-управленческий персонал*  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Итого** |  |  |  |

#

# 7. Организационный план

## 7.1. Организационная структура управления организации-заявителя (с указанием основных должностных обязанностей представителей высшего руководства)

Аппарат управления сформирован по основным направлениям деятельности:

* директор – осуществляет единую централизованную политику в области закупок и сбыта, стратегии развития, организует работу с общественностью, а также формирует единую учетную политику, отражает результаты хозяйственной деятельности общества в бухгалтерском учете, отчитывается за результаты общества перед фискальными органами.

|  |
| --- |
| Директор |
| Главный бухгалтер |
| Заместитель директора (по…) |
| И т.д. |
|  |

## 7.2. График реализации проекта

По месяцам: предпроектные работы, проектирование, строительство (или инвестиционная фаза), начало деятельности, выход на проектную мощность.

# 8. Финансовый план

Инвестиционный проект разработан на основе стандартов организации промышленного развития объединенных наций (UNIDO),

При построении финансовой модели проекта были приняты следующие условия и допущения:

1. При обосновании инвестиционного проекта все расчеты ведутся в постоянных среднегодовых ценах 2022 года.
2. Расчет проекта проведен в рублях.
3. Горизонт планирования принят равным \_\_ годам (период кредитования плюс 2 года).
4. Структура и объемы предоставления услуг в течение прогнозного периода остаются неизменными.

## 8.1. Доходы и расходы заявителя

Придерживаясь упрощенной модели прогноза реализации проекта, было установлено, что объемы реализации услуг *будут/не будут* иметь сезонный характер, что будет неизменным условием в течение всего прогнозного периода.

Дата начала оказания услуг определена с учётом времени на осуществление капиталовложений. Реализация услуг начинается после ввода в эксплуатацию предприятия (на следующий месяц после освоения инвестиций).

Выручка за прогнозный период (*\_\_\_\_ года*) составит \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ рублей. Чистая прибыль за прогнозный период составит \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ руб. Расходы на текущее обслуживание составят не менее \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ руб. в год.

## 8.2. Движение денежных средств

Денежные потоки отражают фактические поступления выручки от продаж и фактическую оплату понесенных затрат. Анализ движения денежных средств показывает возможность ежемесячных выплат на покрытие долга с сохранением платежеспособности предприятия

|  |
| --- |
|  |

Рис. . Движение денежных средств

Формирование потока по операционной деятельности проводилось на основе входных данных по производственной программе. Денежные поступления от операционной деятельности представлены в расчетном периоде с начала эксплуатационного этапа. Поступления ожидаются от реализации основных видов деятельности по проекту в виде выручки от реализации услуг. Возмещение НДС из государственного бюджета по капитальным вложениям не предусматривается (без льгот по практике бизнес-планирования).

Формирование потока по инвестиционной деятельности производилось только исходя из инвестиционных затрат. Окупаемость инвестиционных ресурсов, а также значительная, учитывая масштабы проекта, величина чистого денежного потока, позволяют сделать вывод о целесообразности реализации данного инвестиционного проекта.

При расчете экономической эффективности проекта была учтена ставка дисконтирования в размере 20%. Ставка рефинансирования ЦБ РФ на момент составления бизнес-плана принята 10%. Ставка процентов, включаемых в себестоимость 11%.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

## 8.3. Налоговые платежи

|  |
| --- |
|  |

Рис. . Налоговые платежи

## 8.4. Предполагаемый объем инвестиций по проекту с указанием источников финансирования

Финансирование представленного проекта планируется за счет \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ средств.

Настоящий проект ориентирован на финансирование за счет \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ средств инвестора. Тем не менее, остатки денежных средств после финансовой деятельности представляют собой достаточно значительную сумму, гарантирующую устойчивость предприятия и при привлечении заемных кредитных средств.

Срок окупаемости инвестиций составляет \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ месяцев, при дисконтировании денежных потоков – \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ месяцев.

# 9. Оценка эффективности проекта и рисков его реализации

## 9.1. Расчет абсолютных экономических показателей деятельности заявителя (выручка от реализации, анализ себестоимости работ и услуг, предложения по экономии затрат, внереализационные доходы и расходы, балансовая прибыль и прибыль после налогообложения)

Анализ абсолютных экономических показателей деятельности заявителя важен для определения экономической целесообразности и эффективности проекта. Важно, чтобы произведенные затраты не только окупили вложенный капитал, но и принесли дополнительный доход в виде прибыли. При этом размер полученной прибыли всегда в конечном итоге определяет эффективность вложений в проект, так как все расчеты эффективности базируются на сравнительном анализе размера полученной прибыли и привлеченных средств (см. табл. 8). Размер чистой прибыли, получаемой в результате осуществления операционной деятельности за \_\_\_\_\_\_\_\_ лет по настоящему бизнес проекту, составит \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ руб.

Структура себестоимости производства в соответствии с принципами затратного подхода приведена в таблице 7.

*Таблица 8*

Отчет о прибылях и убытках за 2022 – 2025 гг., тыс. руб.

|  |
| --- |
|   |

##

## 9.2. Расчет чистой приведенной стоимости проекта

Основные финансовые показатели проекта приведены в таблице 9.

*Таблица 9*

Показатели финансовой состоятельности проекта

|  |
| --- |
|  |

## 9.3. Расчет показателя внутренней нормы рентабельности IRR (внутренняя норма рентабельности должна быть не меньше принятой процентной ставки по долгосрочным кредитам)

Внутренняя норма доходности (IRR) составляет \_\_\_\_\_\_\_\_\_% годовых (значительно превышает используемую ставку сравнения в 20%).

## 9.4. Расчет срока окупаемости инвестиций по проекту (период времени с начала реализации проекта по данному бизнес-плану до момента, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат приобретет положительное значение)

Расчеты, проведенные на основе вышеупомянутых предположений показали, что проект *достаточно* эффективен. Расчеты были проведены на период \_\_\_\_\_ года (горизонт планирования) в постоянных ценах с тем, чтобы показать динамику развития системы после возврата привлекающихся к реализации проекта финансовых ресурсов.

Простой срок окупаемости (т.е. время, за которое поступления от производственной деятельности предприятия покроют затраты на инвестиции) составляет \_\_\_\_\_\_\_\_ месяцев, дисконтированный период окупаемости – \_\_\_\_\_\_\_\_\_ месяцев, а чистый приведенный доход при ставке сравнения 20% имеет положительное значение и равен \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ руб.

*Таблица 10*

Показатели эффективности полных инвестиционных затрат.

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
|  |

Рис. . График окупаемости проекта

## 9.5. Анализ основных видов рисков

Рассмотрим большинство основных причин, которые могут повлиять на степень риска создаваемого бизнеса.

Различают внешние и внутренние факторы риска. Первые связаны с состоянием рыночной среды, общим уровнем цен, наличием тех или иных тенденций в потреблении. Внутренние риски связаны с организацией работы внутри компании.

Для успешного развития предприятия должны учитываться все риски и приниматься меры для их минимизации.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |

*Таблица 11*

Риски и ограничивающие факторы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Риск | Оценка вероятности | Степень влияния | Действия для избегания риска | Механизм страхования |
| 1 | . |  |  |  |  |
| 2 | Отклонение реального Спроса от прогнозируемого | Средняя  | Средняя  | Глубокий анализрынка | Внедрение новыхспособов рекламы |
| 3 | Экономический спад в стране за счет санкций | Высокая | Низкая /средняя/высокая | Привлечение новых целевых групп и т.д. | Изменение ценовой и маркетинговойполитики |
| 4 | Большая конкуренция  | Средняя  | Средняя  | Постоянныймониторинг рынка | Изменение ценовой и маркетинговойполитики |
|  |  |  |  |  |  |

Анализируя представленные данные, можно говорить о том, что реализация данного проекта связана с определенным уровнем риска по причине \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_. Однако, существующие перспективы развития практически неограниченны, поскольку, *заняв лидирующие позиции в своем регионе, можно организовывать филиалы в других городах ст*раны. Таким образом, можно сделать вывод о высокой инвестиционной привлекательности данного проекта.